

DURAMAS CIA. LTDA

INFORME DE BALANCE AÑO 2014

Los estados financieros de la Compañía se desglosan de la siguiente manera:

Activo 8.832.069
 Pasivo -8.073.400

Ingresos 11.177.149
 Costos -7.342.980
 Gastos -3.075.540

Sobre las cuentas de activo se desglosan de la siguiente manera:

ACTIVO DISPONIBLE

cuenta contable	efectivo y equivalentes de efectivo		396,420
1.1.1.01.005	FONDO ROTATIVO FABRICA	200	
1.1.1.01.006	FONDO ROTATIVO VIATICOS	150	
1.1.1.01.009	FONDO ROTATIVO ALM.REM. CRESPO	100	
1.1.1.01.011	FONDO ROTATIVO ALM.QUITO	600	
1.1.1.01.013	FONDO ROTATIVO ALM.GUAYAQUIL	400	
1.1.1.01.015	FONDO ROTATIVO ALM.AMBATO	300	
1.1.1.01.017	FONDO ROTATIVO LOGISTICA	300	
1.1.1.01.018	FONDO ROTATIVO SHOWROOM FABRICA	20	
1.1.1.03.001	BANCO PICHINCHA 3088506204	6,731	
1.1.1.03.002	BANCO DEL PACIFICO	20,069	
1.1.1.03.003	PRODUBANCO	1,812	
1.1.1.03.005	EFG BANK	965	
1.1.1.03.007	BANCO DEL AUSTRO	10,323	
1.1.1.03.008	BANCO DE GUAYAQUIL	278,454	
1.1.1.03.009	COOPERATIVA JEP BANCO	21,283	
1.1.1.03.010	BANCO PICHINCHA SL 2100040996	54,712	
	<u>inversiones corrientes</u>		350,497
1.1.1.10.004	INVERSIONES SWEEP ACCOUNT	350,497	

Los fondos rotativos se encuentran claramente definidos para cada departamento y las reposiciones se efectúan únicamente adjuntando los documentos de compras correspondiente.

Las cuentas bancarias se concilian mensualmente con los estados de cuenta y los mayores de las cuentas contables.

La Inversion Sweep Account son únicamente inversiones de horas sobre los \$50.000 y generan pequeños ingresos.

ACTIVO EXIGIBLE

	<u>cuentas y documentos x cobrar clientes corrientes RELACIONADOS LOCALES</u>		16,636
1.1.2.02.001	Janine Ugalde	16,636	
	<u>cuentas y documentos x cobrar clientes corrientes NO RELACIONADOS LOCALES</u>		1,853,925
1.1.2.02.001	CLIENTES	1,843,687	
1.1.2.02.005	TARJETAS DE CREDITO	10,238	

	<u>otras cuentas y doc.xcobrar RELACIONADOS LOCALES</u>		365,146
1.1.2.02.101	FABRICA TIGER	1,690	
1.1.2.02.103	INSERKOTA	135,849	
1.1.2.02.106	SERKUTA CIA LTDA	227,000	
1.1.2.02.122	JANINE UGALDE	608	
	<u>otras cuentas y doc.xcobrar NO RELACIONADOS LOCALES</u>		34,651
1.1.2.02.109	UNIFORMES X COBRAR	1,056	
1.1.2.02.131	GARANTIAS	47	
1.1.2.05.058	PP-ZAMBRANO JEXI	790	
1.1.2.05.552	PP-PULLA EDGAR	30	
1.1.2.20.997	ANTICIPOS POR VIATICOS Y OTROS	1,243	
1.1.2.20.998	ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS	31,484	
	<u>otras cuentas y doc.xcobrar NO RELACIONADOS EXTERIOR</u>		721,236
1.1.2.20.998	ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS	721,236	
	<u>(-) provision cuentas incobrables y deterioro</u>		(35,897)
1.1.2.02.999	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(35,897)	
	<u>credito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)</u>		194,318
1.1.2.25.005	CREDITO TRIBUTARIO IVA	99,697	
1.1.2.25.020	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	18,704	
1.1.2.25.025	1% ANTICIPO IMPUESTO RENTA	69,178	
1.1.2.25.028	2% ANTICIPO IMPUESTO RENTA	6,451	
1.1.2.25.029	8% ANTICIPO IMPUESTO RENTA	288	

El rubro más significativo es clientes \$1.843.687. Esta cartera es revisada periódicamente auditada y su saldo es real.

Los anticipos a proveedores se regularizan de acuerdo a las condiciones establecidas y son liquidados tan pronto como se reciba el bien o servicios.

ACTIVO REALIZABLE

	<u>inventario de prod.terminado en almacen</u>		4,135,899
1.1.3.01.020	ALFOMBRA	22,898	
1.1.3.01.025	MARMOL	631,441	
1.1.3.01.028	GRANITO	985,330	
1.1.3.01.030	PORCELANATO Y CERAMICAS	1,726,069	
1.1.3.01.035	ADOQUINES	71,293	
1.1.3.01.038	ELECTRODOMESTICOS	10,556	
1.1.3.01.040	MADERAS Y PERFILES	487,723	
1.1.3.01.045	VARIAS MERCADERIAS	184,947	
1.1.3.01.047	MATERIALES EN LIQUIDACION	15,644	
	<u>mercaderías en tránsito</u>		170,658
1.1.3.05.001	IMPORTACIONES EN TRANSITO	170,658	

Se realizan inventarios periódicos por lo que se los saldos son totalmente reales. Por efectos de ajustes NIIFS no se requiere ajuste alguno.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	<u>terrenos</u>		147,500
1.2.1.01.001	TERRENOS	147,500	
	<u>inmuebles (excepto terrenos)</u>		162,732
1.2.1.05.001	EDIFICIOS	162,732	
	<u>construcciones en curso</u>		25,502
1.2.1.40.001	CONSTRUCCIONES EN CURSO	25,502	
	<u>muebles y enseres</u>		145,902
1.2.1.25.001	MUEBLES Y ENSERES	145,902	
	<u>maquinaria, equipo e instalaciones</u>		418,432
1.2.1.10.001	INSTALACIONES Y MEJORAS	124,504	
1.2.1.15.001	MAQUINARIA	287,402	
1.2.1.35.001	HERRAMIENTAS	6,525	
	<u>equipo de computación y software</u>		172,783
1.2.1.30.001	EQUIPO DE COMPUTACION	172,783	
	<u>vehículos, equipo de transporte y caminero móvil</u>		260,605
1.2.1.20.001	VEHICULOS	260,605	
	<u>(-) depreciación acumulada propiedades, planta y equipo</u>		(713,223)
1.2.1.05.002	DEP. ACUMULADA EDIFICIOS	(61,619)	
1.2.1.10.002	DEP. ACUMULADA INSTALACIONES	(91,043)	
1.2.1.15.002	DEP. ACUMULADA MAQUINARIA	(108,677)	
1.2.1.20.002	DEP. ACUMULADA VEHICULOS	(162,939)	
1.2.1.25.002	DEP. ACUMULADA MUEBLES Y E.	(134,057)	
1.2.1.30.002	DEP. ACUMULADA EQUIPO COMPUT.	(149,811)	
1.2.1.35.002	DEP. ACUMULADA HERRAMIENTAS	(5,079)	

Los activos se han depreciado de acuerdo a norma ecuatoriana y para efectos de conversión a NIIFS se han considerado sus avalúos catastrales conforme lo dispone la resolución emitida en el mes de diciembre 2011 por la Superintendencia de Compañías.

Todos los activos existen y fueron verificados físicamente.

ACTIVOS DIFERIDOS

	<u>otros activos intangibles</u>		149,720
1.4.1.05.001	GASTOS DE CONSTITUCION	320	
1.4.1.10.001	SISTEMA INFORMATICO	14,684	
1.4.1.15.001	LICENCIAS DE SOFTWARE	14,726	
1.4.1.30.001	SEGUROS ANTICIPADOS	119,990	
	<u>(-) amortización acumulada de activos intangibles</u>		(141,372)
1.4.1.05.002	AMORTIZACION GTOS.CONSTITUCION	(320)	

1.4.1.10.002	AMORTIZACION SIST.INFORMATICO	(14,684)
1.4.1.15.002	AMORTIZACION LIC. SOFTWARE	(12,277)
1.4.1.30.002	AMORTIZACION SEGUROS ANTICP.	(114,091)

La amortización aplicada es correcta y cumple con lo establecido en la Ley de Regimen Tributario Interno al respecto.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE:

	<u>cuentas y doc x pagar proveedores RELACIONADOS LOCALES</u>	(70,842)
2.1.5.15.001	PROVEEDORES	(70,842)
	<u>cuentas y doc x pagar proveedores NO RELACIONADOS LOCALES</u>	(528,544)
2.1.5.15.001	PROVEEDORES	(528,544)
	<u>cuentas y doc x pagar proveedores NO RELACIONADOS EXTERIOR</u>	(1,163,643)
2.1.5.15.001	PROVEEDORES	(1,163,643)
	<u>obligaciones instituciones financieras corrientes LOCALES</u>	(985,000)
2.1.5.10.013	BANCO DEL PICHINCHA	(335,000)
2.1.5.10.014	BANCO DEL PICHINCHA	(650,000)
	<u>obligaciones instituciones financieras corrientes del EXTERIOR</u>	(108,664)
2.1.5.35.001	INTERESES POR PAGAR EFG BANK	(108,664)
	<u>prestamos de socios o accionistas locales</u>	(120,000)
2.1.5.05.121	ARQ. JULIO UGALDE	(120,000)
	<u>otras cuentas y doc x pagar RELACIONADOS LOCALES</u>	(1,551)
2.1.5.05.101	FABRICA TIGER	(1,551)
2.1.5.05.103	INSERKOTA	-
2.1.5.05.104	SERKUTA	-
	<u>cuentas y doc x pagar NO RELACIONADOS LOCALES</u>	(62,670)
2.1.5.05.001	SEGUROS POR PAGAR	-
2.1.5.05.108	JESSICA ZAPATA (VEH.)	-
2.1.5.05.109	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	(14,482)
2.1.5.30.001	NOMINAS POR PAGAR	(47,326)
2.1.5.30.010	LIQUIDACION HAB.POR PAG.	(862)
	<u>impuesto a la renta del ejercicio</u>	(145,455)
2.1.5.40.001	IMPUESTO A LA RENTA	(145,455)
	<u>participacion de trabajadores 15%</u>	(144,762)
2.1.5.50.010	15% TRABAJADORES	(144,762)
	<u>obligaciones con el IESS</u>	

		(21,887)
2.1.5.25.001	IESS POR PAGAR	(18,056)
2.1.5.25.002	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(2,704)
2.1.5.25.003	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	(1,127)
	<u>otros pasivos x beneficios a empleados</u>	(45,217)
2.1.5.50.001	DECIMO TERCER SUELDO	(6,969)
2.1.5.50.002	DECIMO CUARTO SUELDO	(15,060)
2.1.5.50.003	VACACIONES	(20,829)
2.1.5.50.004	FONDOS DE RESERVA	(2,359)
	<u>anticipos de clientes</u>	(78,277)
2.1.5.20.001	ANTICIPOS DE CLIENTES	(78,277)
	<u>provisiones</u>	(64,466)
2.1.5.53.001	PROVISIONES IMPORTACIONES	(47,657)
2.1.5.53.002	PROVISIONES SERVICIOS BASICOS	(2,765)
2.1.5.53.003	OTRAS PROVISIONES	(14,043)

En la cuenta proveedores todas las obligaciones se registran en el momento en que se generan conservando su esencia. Esta cuenta es conciliada de forma mensual por lo que sus saldos reflejan la realidad.

PASIVO A LARGO PLAZO

	<u>provisiones para jubilacion patronal</u>	(289,447)
2.1.5.50.005	JUBILACION PATRONAL > 10 AÑOS	(211,913)
2.1.5.50.007	JUBILACION PATRONAL < 10 AÑOS	(77,535)
	<u>obligaciones instituciones financieras no corrientes EXTERIOR</u>	(2,150,000)
2.2.1.02.002	EFG BANK	(2,150,000)
	<u>prestamos accionistas LOCALES</u>	(300,000)
2.2.1.02.001.0002	ARQ.JULIO UGALDE	(300,000)
	<u>provision para desahucio</u>	(122,224)
2.1.5.50.006	DESAHUCIO	(122,224)

El pasivo a largo plazo básicamente lo constituye la cuenta por pagar a bancos sobre la cual se cuenta con registros correspondientes en el banco central y se efectúa la provisión de intereses en forma oportuna.

PATRIMONIO

	<u>capital suscrito</u>	(428,478)
3.1.1.01.001	ARQ. JULIO UGALDE JERVES	(428,477)

3.1.1.01.002	PREF CONCRETO TIGER CIA LTDA	(1)	
	<u>reserva legal</u>		(89,738)
3.1.1.05.001	RESERVA LEGAL	(89,738)	
	<u>reserva facultativa</u>		(70,256)
3.1.1.05.002	RESERVA FACULTATIVA	(70,256)	
	<u>resultados acumulados adopcion 1ra vez niffs</u>		104,187
3.1.1.25.001	ADOPCION 1RA.VEZ NIFFS	104,187	
	<u>utilidad no distribuida ejercicios anteriores</u>		(666,009)
3.1.1.20.001	UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	(403,582)	
3.1.1.20.002	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	(262,427)	
	<u>reserva por valuación</u>		(520,496)
3.1.1.15.002	RESERVA REVALORIZACION PATRIM.	(520,496)	

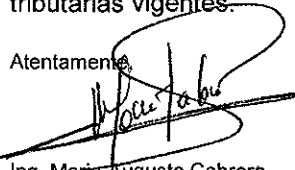
Las cuentas del patrimonio están claramente definidas y registran saldos reales y comprobables.

En cuanto a los ingresos, Gastos y Costos estos, se resumen de la siguiente manera:

Ingresos por Ventas	11.164.298
-Costo de Ventas	-7.342.980
UTILIDAD OPERACIONAL	3.821.318
-Gastos de Ventas	-2.521.400
-Gastos Administracion	-310.954
-Gastos Financieros	, -243.185
+Ingresos NO operacionales	12.850
UTILIDAD NETA	758.629
Participación de Trabajadores	-113.794
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	644.835
22% IMPUESTO RENTA	-145.454
<u>UTILIDAD DESPUES IMP.RENTA</u>	<u>499.381</u>

Las cuentas de ingresos y gastos fueron verificadas por Auditoría Externa determinándose la veracidad de las mismas, su relación con el giro del negocio y el cumplimiento de las normas tributarias vigentes.

Atentamente,


Ing. Maria Augusta Cabrera
Contadora General